**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проекту решения Думы ЗАТО Солнечный**

**«О бюджете ЗАТО Солнечный Тверской области на 2021 год**

**и на плановый период 2022 и 2023 годов»**

Проект решения Думы ЗАТО Солнечный «О бюджете ЗАТО Солнечный Тверской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» сформирован в соответствии с Бюджетным посланием Президента Российской Федерации о бюджетной политике в 2021–2023 годах, Основными направлениями бюджетной политики Российской Федерации на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, Посланием Губернатора Тверской области Законодательному Собранию Тверской области.

Задачей бюджетной политики в 2021-2023 годах будет являться обеспечение долгосрочной бюджетной сбалансированности, при этом необходимо учитывать, что:

а) в среднесрочной перспективе прогнозируется снижение темпов роста по основным (регулярным) налоговым и неналоговым доходам;

б) в среднесрочной перспективе объем безвозмездных поступлений в форме дотаций сокращается.

Основные принципы бюджетного планирования:

1. сохранение социальной направленности бюджета;
2. исполнение федеральных решений и задач, сформулированных в Указах Президента Российской Федерации от 07 мая 2012 года;
3. открытость и прозрачность (формирование бюджета на основе муниципальных программ);
4. совершенствование механизмов финансового обеспечения оказания муниципальных услуг.

Проект бюджета ЗАТО Солнечный сформирован на три года на основе прогноза социально-экономического развития ЗАТО Солнечный на очередной финансовый 2021 год и плановый период 2022 – 2023 годов.

В соответствии с проектом бюджета ЗАТО Солнечный на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов общий объем доходов с учетом средств других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составит в 2021 году – 119 782,5 тыс. руб., что выше первоначального плана на 2020 год на 4 598,5 тыс. руб.

Расходы бюджета ЗАТО Солнечный на 2021 год запланированы в объеме 119 782,5 тыс. руб.

Дефицит бюджета ЗАТО Солнечный на 2021 год не предусмотрен, бюджет планируется бездефицитным.

Основные характеристики бюджета ЗАТО Солнечный на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов характеризуются следующими данными (таблица 1).

Таблица 1

Основные характеристики бюджета ЗАТО Солнечный

на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов

тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2021г. (проект) | 2022г. (проект) | 2023г. (проект) |
| Доходы, в т. ч.: | 119 785,5 | 104 100,9 | 110 454,2 |
| - налоговые и неналоговые | 23 073,4 | 23 382,5 | 23 762,5 |
| - безвозмездные поступления | 96 709,1 | 80 718,4 | 86 691,7 |
| Расходы, в т. ч.: | 119 785,5 | 104 100,9 | 110 454,2 |
| - условно утвержденные | - | 1 960,5 | 4 037,1 |
| Дефицит (-), профицит (+) | 0 | 0 | 0 |

Предельный объем расходов бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов определен исходя из прогноза поступлений доходов в бюджет ЗАТО Солнечный.

**Доходы бюджета ЗАТО Солнечный**

Формирование доходов бюджета ЗАТО Солнечный на 2021 год и на период до 2023 года осуществлялось на основе основных направлений налоговой и бюджетной политики на 2021 год и на период до 2023 года, расчетов прогнозов, предоставленных главными администраторами поступлений в бюджет и оценки поступлений доходов в бюджет в 2020 году.

Доходы бюджета ЗАТО Солнечный в 2021 году прогнозируются в сумме 119 782 540,0 руб., в 2022 году – 104 100 920,0 руб., в 2023 году – 110 454 190,0 руб., из них налоговые и неналоговые доходы (таблица 2): в 2021г. – 23 073 440,0 руб., в 2022г. – 23 382 520,0 руб., в 2023г. – 23 762 490,0 руб.; безвозмездные поступления от других бюджетов (таблица 3): в 2021г. – 96 709 100,0 руб., в 2022г. – 80 718 400,0 руб., в 2023г. – 86 691 700,0 руб.

Таблица 2

Налоговые и неналоговые доходы

бюджета ЗАТО Солнечный на 2021-2023гг.

руб.

| Наименование | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Налоговые и неналоговые доходы | 23 073 440.00 | 23 382 520.00 | 23 762 490.00 |
| Налог на доходы физических лиц | 12 803 420.00 | 13 091 360.00 | 13 370 160.00 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 330 460.00 | 351 890.00 | 378 990.00 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 85 900.00 | 0.00 | 0.00 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 103 000.00 | 108 000.00 | 117 000.00 |
| Налог на имущество физических лиц | 216 840.00 | 219 180.00 | 222 300.00 |
| Земельный налог | 932 000.00 | 932 000.00 | 932 000.00 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 1 793 400.00 | 1 835 670.00 | 1 879 620.00 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 6 808 420.00 | 6 844 420.00 | 6 862 420.00 |

Из приведенных выше данных следует, что основным доходным источником налоговых и неналоговых доходов является налог на доходы физических лиц – 71% от общей суммы налоговых и неналоговых доходов, на втором месте - доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства (12%), на третьем - доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (9%). Как и в предыдущие годы, указанные выше доходные источники являются основными в составе налоговых и неналоговых доходах.

Разработка параметров бюджета ЗАТО Солнечный по **безвозмездным поступлениям** осуществлялась в соответствии с проектом федерального закона «О федеральном бюджете на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (в части дотации бюджетам ЗАТО), с проектом областного закона Тверской области «Об областном бюджете на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов». В 2021 году прогнозируется поступление дотаций 71 273,0 тыс. руб., субсидий 8 553,5 тыс. руб., субвенций (на исполнение переданных государственных полномочий) 16 882,6 тыс. руб. Основная доля безвозмездных поступлений приходится на дотации бюджетам ЗАТО – 74%.

Таблица 3

**Структура безвозмездных поступлений**

**бюджета ЗАТО Солнечный на 2021-2023гг.**

руб.

| Наименование дохода | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Безвозмездные поступления | 96 709 100.00 | 80 718 400.00 | 86 691 700.00 |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 71 273 000.00 | 55 034 000.00 | 56 980 000.00 |
| Дотации бюджетам городских округов, связанные с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований | 71 273 000.00 | 55 034 000.00 | 56 980 000.00 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 8 553 500.00 | 8 796 100.00 | 12 744 200.00 |
| Субсидии бюджетам на ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов | 0.00 | 0.00 | 1 512 000.00 |
| Субсидии бюджетам городских округов на осуществление капитального ремонта и ремонта улично-дорожной сети | 0.00 | 0.00 | 2 086 500.00 |
| Субсидии бюджетам на проведение мероприятий в целях обеспечения безопасности дорожного движения на автомобильных дорогах общего пользования местного значения | 0.00 | 0.00 | 127 300.00 |
| Субсидии бюджетам городских округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 760 900.00 | 797 900.00 | 790 500.00 |
| Субсидии на поддержку социальных маршрутов внутреннего водного транспорта | 5 137 200.00 | 5 342 800.00 | 5 572 500.00 |
| Субсидии на организацию отдыха детей в каникулярное время | 128 700.00 | 128 700.00 | 128 700.00 |
| Субсидии на организацию участия детей и подростков в социально значимых региональных проектах | 20 800.00 | 20 800.00 | 20 800.00 |
| Субсидии на повышение заработной платы педагогическим работникам муниципальных организаций дополнительного образования | 1 284 700.00 | 1 284 700.00 | 1 284 700.00 |
| Субсидии на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений культуры Тверской области | 1 221 200.00 | 1 221 200.00 | 1 221 200.00 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 16 882 600.00 | 16 888 300.00 | 16 967 500.00 |
| Субвенции бюджетам на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 305 800.00 | 305 800.00 | 305 800.00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 305 800.00 | 305 800.00 | 305 800.00 |
| Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 98 900.00 | 99 800.00 | 103 400.00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 98 900.00 | 99 800.00 | 103 400.00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 859 300.00 | 859 300.00 | 859 300.00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года | 69 400.00 | 0.00 | 0.00 |
| Субвенции бюджетам на государственную регистрацию актов гражданского состояния | 52 400.00 | 52 100.00 | 50 100.00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на государственную регистрацию актов гражданского состояния | 52 400.00 | 52 100.00 | 50 100.00 |
| Субвенция на финансовое обеспечение реализации государственных полномочий по созданию, исполнению полномочий и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних | 306 500.00 | 309 600.00 | 313 000.00 |
| Субвенция на обеспечение гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования, а также дополнительного образования в муниципальных общеобразовательных учреждениях Тверской области | 9 347 100.00 | 9 347 100.00 | 9 347 100.00 |
| Субвенции бюджетам на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий Тверской области в сфере осуществления дорожной деятельности | 1 785 400.00 | 1 856 800.00 | 1 931 000.00 |
| Субвенция местным бюджетам на финансовое обеспечение реализации государственных полномочий Тверской области по созданию административных комиссий и определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 66 600.00 | 66 600.00 | 66 600.00 |
| Субвенции местным бюджетам на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях Тверской области | 3 991 200.00 | 3 991 200.00 | 3 991 200.00 |

**Расходы бюджета ЗАТО Солнечный**

Расходная часть бюджета ЗАТО Солнечный на 2021-2023 годы формируется на основе объемов бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации 7 муниципальных программ в соответствии с:

- 7 согласованными проектами постановлений администрации ЗАТО Солнечный о внесении изменений в муниципальные программы ЗАТО Солнечный, реализация которых осуществляется в период с 2018 по 2023 годы.

Общий объем расходов на 2021 год планируется в сумме 119 782,5 тыс. руб., в 2022 году - в сумме 104 100,9 тыс. руб., (в т. ч. условно утвержденные в сумме 1 1 960,5 тыс. руб.) и на 2023 год в сумме 110 454,2 тыс. руб., (в т. ч. условно утвержденные в сумме 4 037,1 тыс. руб.)

Доля «программных» расходов бюджета ЗАТО Солнечный в 2021 году составляет 98% или 117 409,1 тыс. руб.

Первоочередными задачами, как и прежде, остаются функционирование сети муниципальных учреждений, основная часть которых приходится на отрасли образования, культуры.

Структура расходов бюджета ЗАТО Солнечный по разделам классификации расходов бюджетов характеризуется следующими данными:

Структура расходов бюджета ЗАТО Солнечный на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов

Тыс. руб.

| Наименование | 2020 год  (с изм. от 06.11.2020г. № 129-5) | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| проект | %% к пре-дыдущему  году | проект | %% к пре-дыдущему  году | проект | %% к пре-дыдущему  году |
| **ВСЕГО** | **128 429,0** | **119 782,5** | **93** | **102 140,4** | **85** | **106 417,1** | **104** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |
| Общегосударственные вопросы | 22 739,1 | 21 665,8 | 95 | 19 717,9 | 91 | 19 722,0 | 100 |
| Национальная оборона | 96,0 | 98,9 | 103 | 99,8 | 101 | 103,4 | 104 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 306,0 | 332,9 | 107 | 332,6 | 100 | 330,6 | 99 |
| Национальная экономика | 41 041,6 | 34 179,6 | 83 | 20 367,5 | 60 | 24 882,6 | 122 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 8 812,6 | 4 017,2 | 46 | 1 359,1 | 34 | 1 359,1 | 100 |
| Образование | 43 906,3 | 48 505,1 | 110 | 49 546,2 | 102 | 49 537,9 | 100 |
| Культура | 7 480,3 | 8 668,1 | 116 | 8 668,1 | 100 | 8 668,1 | 100 |
| Социальная политика | 3 807,2 | 2 074,9 | 55 | 1 809,3 | 87 | 1 573,2 | 87 |
| Средства массовой информации | 240,0 | 240,0 | 100 | 240,0 | 100 | 240,0 | 100 |

Пояснения к формированию бюджетных ассигнований по разделам и подразделам классификации расходов бюджета ЗАТО Солнечный на 2021-2023 годы приведены в соответствующих разделах настоящей записки.

#### Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»

Расходные обязательства ЗАТО Солнечный по данному разделу определяются следующими нормативными правовыми актами:

* Устав Закрытого административно-территориального образования Солнечный Тверской области, принят на заседании Поселковой Думы ЗАТО Солнечный от 15 августа 2005 года № 156-2 (с изменениями);
* Законом Тверской области от 09.11.2007 № 121-ЗО "О регулировании отдельных вопросов муниципальной службы в Тверской области";
* Федеральным законом от 02.03.2007 № 25-ФЗ "О муниципальной службе в Российской Федерации";
* Законом Тверской области от 09.12.2005 № 144-ЗО "О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по созданию, исполнению полномочий и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав";
* Законом Тверской области от 06.10.2011 № 55-ЗО «О наделении органов местного самоуправления тверской области отдельными государственными полномочиями тверской области по созданию административных комиссий и определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях»;
* [Постановление Правительства Тверской области от 20.12.2012 N 791-пп "Об утверждении нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц органов местного самоуправления муниципальных образований Тверской области, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих муниципальных образований Тверской области и на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Тверской области"](http://www.consultant.ru/document/regbase_doc_RLAW436_43382/);
* Решение Думы ЗАТО Солнечный от 14.03.2017 № 176-4 «О Положении о муниципальной службе в ЗАТО Солнечный».

Также при расчете показателей на содержание органов местного самоуправления применялся проект Постановления Правительства Тверской области «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Тверской области», которым утверждается только норматив на содержание ОМСУ, норматив на оплату труда не утверждается.

Объем бюджетных ассигнований на 2021 год составляет 32 069,7 тыс. руб., что на 3 997,5 тыс. руб. или на 14% больше утвержденного на 2020 год; на 2022 год – 27 153,89 тыс. руб., на 2023 год – 24 001,33 тыс. руб.

#### Подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»

В составе расходов по данному разделу предусмотрены расходы на обеспечение деятельности Главы ЗАТО Солнечный, совмещающего исполнение полномочий главы местной администрации. Ранее выполняли свои должностные обязанности глава ЗАТО Солнечный (на непостоянной основе, он же председатель Думы ЗАТО Солнечный) и глава администрации ЗАТО Солнечный (ранее расходы на его содержание отражались по разделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2020г. | 2021 год | | 2022 год | 2023 год |
| проект | В % к предыдущему году |
| **Подраздел «0102» всего** | 0,0 | 1 538,8 | Х | 1 538,8 | 1 538,8 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 0,0 | 1 538,8 | х | 1 538,8 | 1 538,8 |

#### Подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»

В составе расходов по данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования на функционирование заместителя главы по правовым вопросам, заместителя по финансовым вопросам, заместителя главы администрации по экономике и ЖКХ, муниципальных служащих и служащих администрации ЗАТО Солнечный.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2020г. | 2021 год | | 2022 год | 2023 год |
| проект | В % к предыдущему году |
| **Подраздел «0104» всего** | 13 517,9 | 12 040,7 | -11 | 11 760,8 | 11 760,8 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов РФ, местных администраций | 13 517,9 | 12 040,7 | -11 | 11 760,8 | 11 760,8 |

Расходы по данному подразделу входят в обеспечивающую подпрограмму муниципальной программы «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Солнечный Тверской области» на 2018-2023 годы.

#### Подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»

В составе расходов по данному разделу предусмотрены бюджетные ассигнования на содержание и обеспечение деятельности финансового отдела администрации и ревизионной комиссии ЗАТО Солнечный.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2020г. | 2021 год | | 2022 год | 2023 год |
| проект | В % к предыдущему году |
| **Подраздел «0106» всего** | 2 382,1 | 2 254,0 | -5 | 2 382,0 | 2 382,0 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов надзора | 2 382,1 | 2 254,0 | -5 | 2 382,0 | 2 382,0 |

В бюджете ЗАТО Солнечный бюджетные ассигнования по данному подразделу отражаются в составе непрограммных расходов.

#### Подраздел 0111 «Резервные фонды»

Формирование в составе бюджета ЗАТО Солнечный резервных фондов определяется Бюджетным кодексом Российской Федерации. Расходование средств резервного фонда осуществляется в соответствии с Решением Думы ЗАТО Солнечный от 31.03.2005г. № 141-2 «Об утверждении Положения о расходовании средств резервного фонда». На эти цели предусмотрены следующие средства:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2020г. | 2021 год | | 2022 год | 2023 год |
| проект | В % к предыдущему году |
| **Подраздел «0111» всего** | **50,00** | **50,00** | **0** | **50,00** | **50,00** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Резервные фонды | 50,00 | 50,00 | 0 | 50,00 | 50,00 |

В бюджете ЗАТО Солнечный бюджетные ассигнования по данному подразделу отражаются в составе непрограммных расходов.

#### Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»

Общий объем предусмотренных по данному подразделу бюджетных ассигнований характеризуются следующими данными:

| Наименование | 2020г. | 2021 год | | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| проект | В % к предыдущему году |
| **Подраздел «0113» всего** | **6 589,0** | **5 782,4** | **-12** | **3 986,4** | **3 990,5** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Осуществление полномочий органов местного самоуправления | 6 219,6 | 5 409,3 | -13 | 3 609,6 | 3 609,6 |
| Осуществление государственных полномочий Тверской области | 369,4 | 373,1 | +1 | 376,8 | 380,9 |
| *средства областного бюджета* | *369,4* | *373,1* | *+1* | *376,8* | *380,9* |

По данному разделу предусмотрены расходы в рамках муниципальных программ:

1. «Управление имуществом и земельными ресурсами ЗАТО Солнечный Тверской области» на 2018-2023гг. – в 2021 году бюджетные ассигнования составляют 1 340,74 тыс. руб., предусмотренные по следующим направлениям:

- содержание и обслуживание муниципальной казны ЗАТО Солнечный в сумме 729,5 тыс. руб.

1. «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Солнечный Тверской области» на 2018-2023 годы – в 2021 году бюджетные ассигнования составляют 12 850,1 тыс. руб.:

- обеспечение деятельности МКУ СХТО ЗАТО Солнечный в сумме 4 580,4 тыс. руб. – учреждение создано в 2019 году в целях обеспечения деятельности администрации ЗАТО Солнечный, транспортного обслуживания муниципальных учреждений ЗАТО Солнечный;

- взаимодействие с Ассоциацией «Совет муниципальных образований Тверской области» в сумме 30,0 тыс. руб. (в части внесения членских взносов);

- исполнение администрацией ЗАТО Солнечный отдельных переданных государственных полномочий в сумме 373,1 тыс. руб., из них административная комиссия – 66,6 тыс. руб., комиссия по делам несовершеннолетних 306,5 тыс. руб.

Также по данному подразделу предусмотрены непрограммные расходы в сумме 69,4 тыс. руб. на исполнение полномочий по Всероссийской переписи населения в 2021 году.

#### Раздел 02 «Национальная оборона»

Расходные обязательства определяются следующими нормативными правовыми актами:

* Постановлением Правительства РФ от 29.04.2006 № 258 "О субвенциях на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты";
* Федеральным законом от 28.03.1998 № 53-ФЗ (ред. от 03.07.2017) "О воинской обязанности и военной службе" статья 8.

Бюджетные ассигнования бюджета ЗАТО Солнечный по разделу «Национальная оборона» характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | РП | 2020г. | 2021 год | | 2022 год | 2023 год |
| проект | В % к предыдущему году |
| **Национальная оборона** | **0200** | **96,0** | **98,9** | **+3** | **99,8** | **103,4** |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка, из них | 0203 | 96,0 | 98,9 | +3 | 99,8 | 103,4 |
| *средства областного бюджета* |  | *96,0* | *98,9* | *+3* | *99,8* | *103,4* |

Изменения обусловлены изменением бюджетных ассигнований из областного бюджета Тверской области.

#### Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Бюджетные ассигнования бюджета ЗАТО Солнечный по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | РП | 2020г. | 2021 год | | 2022 год | 2023 год |
| проект | В % к предыдущему году |
| **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **0300** | **306,0** | **332,9** | **+9** | **332,6** | **330,6** |
| Органы юстиции, из них | 0304 | 46,7 | 52,4 | +12 | 52,1 | 50,1 |
| *средства областного бюджета* |  | 46,7 | 52,4 | +12 | 52,1 | 50,1 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 0309 | 259,3 | 280,5 | +8 | 280,5 | 280,5 |

По данному разделу предусмотрены расходы в рамках муниципальной программы «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Солнечный Тверской области» на 2018-2023 годы, в том числе средства областного бюджета на осуществление полномочий Российской Федерации по государственной регистрации актов гражданского состояния – 52,4 тыс. руб. на обеспечение функционирования Единой дежурно-диспетчерской службы в сумме 280,5 тыс. руб. Увеличение обеспечивается ростом расходов на обеспечение функционирования Единой дежурно-диспетчерской службы (в рамках Соглашения с Осташковским городским округом).

#### Раздел 04 «Национальная экономика»

Бюджетные ассигнования областного бюджета по разделу «Национальная экономика» характеризуются следующими данными:

| Наименование | РП | 2020г. | 2021 год | | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| проект | В % к предыдущему году |
| **Национальная экономика** | **0400** | **41 041,6** | **34 179,6** | **-17** | **20 367,5** | **24 882,6** |
| Транспорт, из них | 0408 | 33 413,8 | 29 822,1 | -11 | 15 938,6 | 15 722,3 |
| *средства областного бюджета Тверской области* |  | *4 925,4* | *5 137,2* | *+4* | *5 342,8* | *5 572,5* |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 0409 | 7 627,7 | 4 357,5 | -43 | 4 428,9 | 9 160,3 |
| *средства областного бюджета Тверской области* |  | *3 196,0* | *1 785,4* | *-44* | *1 856,8* | *5 529,5* |

#### Подраздел 0408 «Транспорт»

По данному подразделу предусмотрены расходы в рамках муниципальной программы «Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства ЗАТО Солнечный» на 2018-2023 годы». Увеличение бюджетных ассигнований – рост субсидии на поддержку социальных маршрутов внутреннего водного транспорта и соответственно рост доли софинансирования муниципального образования. В соответствии с Порядком предоставления субсидии на поддержку социальных маршрутов внутреннего водного транспорта соотношение средств областного и местного бюджетов составляет 75% и 25% соответственно.

Постановлением администрации ЗАТО Солнечный от 29.04.2020г. № 59 «Об осуществлении перевозок по социальным маршрутам внутреннего водного транспорта» с 1 мая 2020 года перевозки по социальным маршрутам поручено выполнять муниципальному казенному учреждению Служба хозяйственно-технического обеспечения ЗАТО Солнечный (МКУ СХТО ЗАТО Солнечный). Для выполнения перевозок в 2019 году закуплены два теплохода типа «Луч», принят необходимый персонал. Снижение расходов на 2021 год обусловлено оптимизацией расходов на ГСМ – закуплены два новых двигателя на указанные теплоходы, что позволило существенно снизить расходы.

#### Подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»

По данному подразделу предусмотрены расходы в рамках муниципальной программы «Развитие транспортного комплекса и дорожного хозяйства ЗАТО Солнечный» на 2018-2023 годы» в сумме 4 357,5 тыс. руб., в том числе на выполнение следующих мероприятий:

- содержание автомобильных дорог и сооружений на них в сумме 2 572,1 тыс. руб.: снижение по отношению к 2020 году составляет 1 859,6 тыс. руб. – ассигнования предусмотрены только на 1 полугодие 2021 года,

- осуществление отдельных государственных полномочий Тверской области в сфере осуществления дорожной деятельности в сумме 1 785,4 тыс. руб. – субвенция областного бюджета.

#### Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Расходные обязательства по вопросам в области жилищно –коммунального хозяйства определяются следующими нормативными правовыми актами:

* Устав Закрытого административно-территориального образования Солнечный Тверской области, принят на заседании Поселковой Думы ЗАТО Солнечный от 15 августа 2005 года № 156-2;
* Федеральный законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации" (с изм. и доп.,) статья 16 п.4,24,25, статья 17 п.8.2.

Бюджетные ассигнования бюджета ЗАТО Солнечный по данному разделу характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | РП | 2020г. | 2021 год | | 2022 год | 2023 год |
| проект | В % к предыдущему году |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **0500** | **8 812,6** | **4 017,2** | **-54** | **1 359,1** | **1 359,1** |
| Жилищное хозяйство | 0501 | 3 962,9 | 338,3 | -91 | 338,3 | 338,3 |
| Коммунальное хозяйство | 0502 | 650,8 | 795,6 | +22 | 0,0 | 0,0 |
| Благоустройство | 0503 | 4 198,9 | 2 883,3 | -31 | 1 020,8 | 1 020,8 |

#### Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»

По данному подразделу предусмотрены расходы в рамках Подпрограммы «Улучшение жилищных условий проживания граждан» муниципальной программы «Жилищно-коммунальное хозяйство и благоустройство ЗАТО Солнечный Тверской области» на 2018-2023 годы:

- формирование фондов капитального ремонта общего имущество МКД муниципального жилого фонда на счете регионального оператора в сумме 338,3 тыс. руб.

Снижение на 91% обусловлено полным отселением жильцов из аварийного дома (отселение проводилось в период 2019-2020гг).

#### Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»

По данному подразделу запланированы расходы в рамках Подпрограммы «Повышение надежности и эффективности функционирования объектов коммунального назначения ЗАТО Солнечный» муниципальной программы «Жилищно-коммунальное хозяйство и благоустройство ЗАТО Солнечный Тверской области» на 2018-2023 годы на:

- содержание и обслуживание электросетевого комплекса в сумме 795,6 тыс. руб.

Рост на 22% или 1 860,9 тыс. руб. в связи с увеличением объема работ – ранее установлены новые столбы освещения.

#### Подраздел 0503 «Благоустройство»

По данному подразделу предусмотрены расходы в рамках Подпрограммы «Обеспечение комфортных условий проживания в поселке Солнечный» муниципальной программы «Жилищно-коммунальное хозяйство и благоустройство ЗАТО Солнечный Тверской области» на 2018-2023 годы:

- санитарная обработка мусорных контейнеров с устройством мусорных площадок и заменой контейнеров 380,8 тыс. руб.;

- комплекс мероприятий по озеленению поселка в сумме 981,8 тыс. руб.;

- наружное освещение в сумме 1 020,8 руб.;

- благоустройство мест общего пользования в сумме 499,9 тыс. руб.

Снижение на 31% - оптимизация расходов по озеленению поселка, по наружному освещению (используются светодиодные лампы, учитывается световой режим).

#### Раздел 07 «Образование»

Бюджетные ассигнования бюджета ЗАТО Солнечный по разделу «Образование» характеризуются следующими данными:

| Наименование | РП | 2020г. | 2021 год | | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| проект | В % к предыдущему году |
| **Образование** | **0700** | **43 906,3** | **48 505,1** | **+10** | **49 546,2** | **49 537,9** |
| Дошкольное образование, из них | 0701 | 11 112,4 | 12 635,8 | +14 | 12 635,8 | 12 635,8 |
| *средства областного бюджета* |  | *3 978,4* | *3 991,2* | *0* | *3 991,2* | *3 991,2* |
| Общее образование, из них | 0702 | 14 094,0 | 14 719,5 | +4 | 14 760,6 | 14 752,4 |
| *средства областного бюджета* |  | *10 719,4* | *10 960,3* | *+2* | *10 997,3* | *10 989,9* |
| Дополнительное образование | 0703 | 18 518,5 | 20 567,4 | +11 | 21 567,4 | 21 567,4 |
| *средства областного бюджета* |  | *1 382,1* | *1 284,7* | *-7* | *1 284,7* | *1 284,7* |
| Молодежная политика и оздоровление детей, из них | 0707 | 162,4 | 559,5 | +244 | 559,5 | 559,5 |
| *средства областного бюджета* |  | *105,1* | *128,7* | *+22* | *128,7* | *128,7* |
| Другие вопросы в области образования | 0709 | 19,0 | 22,9 | +20 | 22,9 | 22,9 |
| *средства областного бюджета* |  | *17,3* | *20,8* | *+20* | *20,8* | *20,8* |

По данному разделу предусмотрены расходы в рамках муниципальной программы «Развитие образования ЗАТО Солнечный Тверской области» на 2018-2023 годы». Увеличение бюджетных ассигнований связано с изменением безвозмездных поступлений из областного бюджета Тверской области, а также ожидается улучшение эпидемиологической ситуации, сложившейся в 2020 году в связи с новой коронавирусной инфекцией, и оказанием услуг муниципальными учреждениями в полном объеме. В 2020 году не был организован отдых детей в каникулярное время, отменено проведение массовых мероприятий, два месяца учреждения были полностью закрыты, на сегодняшний день не открыт бассейн МКОУ ДО ДЮСШ ЗАТО Солнечный, отмечается снижение посещаемости дошкольных учреждений.

#### Подраздел 0701 «Дошкольное образование»

Расходные обязательства в сфере дошкольного образования определяются следующими нормативными правовыми актами:

* Федеральным законом от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»;

- законом Тверской области от 17.07.2013 № 60-ЗО «О регулировании отдельных вопросов в сфере образования Тверской области»;

* постановлением Правительства Тверской области от 25.03.2014 № 144-пп «О субвенциях местным бюджетам на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях Тверской области и субвенциях местным бюджетам на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях Тверской области».

Бюджетные ассигнования предусматриваются для обеспечения деятельности МКДОУ Детский сад № 1 ЗАТО Солнечный.

#### Подраздел 0702 «Общее образование»

Расходные обязательства в сфере общего образования определяются следующими нормативными правовыми актами:

* Федеральным законом Российской Федерации от 06.10.1999 № 184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации»;
* Законом Российской Федерации от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»;
* Федеральным законом Российской Федерации от 21.12.1996 № 159-ФЗ «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»;
* Закон Тверской области от 17.07.2013 № 60-ЗО «О регулировании отдельных вопросов в сфере образования Тверской области»;
* законом Тверской области от 09.12.2005 № 150-ЗО «О реализации дополнительных гарантий по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в Тверской области»;
* постановлением Правительства Тверской области от 25.03.2014 № 144-пп «О субвенциях местным бюджетам на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях Тверской области и субвенциях местным бюджетам на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях Тверской области»;
* Постановлением администрации ЗАТО Солнечный от 08.09.2017г. № 136 «О нормативах на бесплатное питание в МКОУ СОШ ЗАТО Солнечный на 2017-2020 учебный год».

В составе расходов бюджета ЗАТО Солнечный по данному подразделу предусмотрены расходы на функционирование муниципальных казенных учреждений общего образования – Средняя общеобразовательная школа ЗАТО Солнечный (МКОУ СОШ ЗАТО Солнечный).

#### Подраздел 0703 «Дополнительное образование»

Расходные обязательства в сфере общего образования определяются следующими нормативными правовыми актами:

* Федеральным законом Российской Федерации от 06.10.1999 № 184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации»;
* Законом Российской Федерации от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»;
* Закон Тверской области от 17.07.2013 № 60-ЗО «О регулировании отдельных вопросов в сфере образования Тверской области»;
* Федеральным законом от 04.12.2007 № 329-ФЗ «О физической культуре и спорте в Российской Федерации»;
* законом Тверской области от 10.03.2010 № 21-ЗО «О физической культуре и спорте в Тверской области».

В составе расходов бюджета ЗАТО Солнечный по данному подразделу предусмотрены расходы на функционирование муниципальных казенных учреждений дополнительного образования – Детская школа искусств, Детско-юношеская спортивная школа (МКУ ДО ДШИ и МКУ ДО ДЮСШ ЗАТО Солнечный).

#### Подраздел 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»

Расходные обязательства по данному подразделу определяются следующими нормативными правовыми актами:

* Федеральным законом от 06.10.1999 № 184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации»;
* Законом Российской Федерации от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»;
* законом Тверской области от 17.07.2013 № 60-ЗО «О регулировании отдельных вопросов в сфере образования Тверской области»;
* законом Тверской области от 31.03.2010 № 24-ЗО «Об организации и обеспечении отдыха и оздоровления детей в Тверской области»;
* постановлением Правительства Тверской области от 01.04.2017 №172-пп «Об организации и обеспечении отдыха и оздоровлении детей в Тверской области».

По данному подразделу предусмотрены ассигнования на организацию отдыха детей в каникулярное время.

#### Подраздел 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»

По данному разделу в 2020 году предусмотрена реализация социально значимых региональных проектов (посещение Тверского Императорского путевого дворца, Кванториума и т.п.).

#### Раздел 08 «Культура и кинематография»

К полномочиям органов местного самоуправления в области культуры отнесены:

* организация библиотечного обслуживания населения библиотеками, комплектования и обеспечения сохранности их библиотечных фондов;
* организация и поддержка учреждений культуры и искусства (за исключением федеральных учреждений культуры и искусства, перечень которых утверждается Правительством РФ).

Расходные обязательства в сфере культуры определяются следующими нормативными правовыми актами:

* Указом Президента Российской федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»;
* Законом Российской Федерации от 9.10.1992 № 3612-1 «Основы законодательства Российской Федерации о культуре»;
* Федеральным законом от 29.12.1994 № 78-ФЗ «О библиотечном деле»;
* законом Тверской области от 26.06.1997 № 67 «О библиотеках в Тверской области»;
* Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации" статья 16 п.16,17.

По данному подразделу предусмотрены расходы в рамках муниципальной программы «Культура ЗАТО Солнечный Тверской области» на 2018 – 2023 годы».

Бюджетные ассигнования направляются на обеспечение деятельности муниципальных казенных учреждений культуры ЗАТО Солнечный – Дом культуры и Библиотека. Увеличение бюджетных ассигнований связано с ограничительными мероприятиями по новой коронавирусной инфекции в 2020 году (отмена мероприятий, закрытие учреждений и пр.).

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | РП | 2020г. | 2021 год | | 2022 год | 2023 год |
| проект | В % к предыдущему году |
| **Культура и кинематография** | **0800** | **7 480,3** | **8 668,1** | **+16** | **8 668,1** | **8 668,1** |
| Культура, из них | 0801 | 7 446,3 | 8 668,1 | +16 | 8 668,1 | 8 668,1 |
| *средства областного бюджете* |  | *1 215,7* | *1 221,2* | *0* | *1 221,2* | *1 221,2* |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии, из них | 0804 | 34,0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *средства областного бюджете* |  | 34,0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

#### Раздел 10 «Социальная политика»

По данному разделу предусмотрены расходы в рамках муниципальной программы «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Солнечный Тверской области» на 2018-2023 годы».

Бюджетные ассигнования по разделу «Социальная политика» характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | РП | 2020г. | 2021 год | | 2022 год | 2023 год |
| проект | В % к предыдущему году |
| **Социальная политика** | **1000** | **3 807,2** | **2 074,9** | **-46** | **1 809,3** | **1 573,3** |
| Пенсионное обеспечение | 1001 | 461,0 | 530,5 | +15 | 530,5 | 530,5 |
| Социальное обеспечение населения | 1003 | 3 045,3 | 1 238,6 | -59 | 973,0 | 737,0 |
| *средства областного бюджета* |  | *1 419,0* | *0* |  | *0* | *0* |
| Охрана семьи и детства | 1004 | 300,8 | 305,8 | +2 | 305,8 | 305,8 |
| *средства областного бюджета* |  | *300,8* | *305,8* | *+2* | *305,8* | *305,8* |

#### Подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение»

Расходные обязательства по данному подразделу определяются следующими нормативными правовыми актами:

* Федеральным законом от 02.03.2007 № 25-ФЗ "О муниципальной службе в Российской Федерации";
* Законом Тверской области от 09.11.2007 № 121-ЗО "О регулировании отдельных вопросов муниципальной службы в Тверской области";
* Решение Думы ЗАТО Солнечный от 14.03.2017 № 176-4 «О Положении о муниципальной службе в ЗАТО Солнечный».

По данному подразделу запланированы бюджетные ассигнования на выплату пенсии за выслугу лет муниципальным служащим, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы ЗАТО Солнечный – увеличение расходов обусловлено увеличением численности муниципальных служащих, у которых возникло право на получение данных выплат, всего по состоянию на 01.11.2020г. выплаты получает 8 человек.

#### Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения»

По данному разделу 2021 год в соответствии с Решением Думы ЗАТО Солнечный от 11.10.2016г. № 39-5 «Об утверждении Порядка и условий оказания гражданам муниципальной поддержки в целях улучшения условий проживания на территории ЗАТО Солнечный» запланированы средства в сумме 1 238,6 тыс. руб. на компенсационные выплаты по ипотечному жилищному кредитованию участникам муниципальной программы «Жилье ЗАТО Солнечный» (дом 35А десятый (последний) год выплат, дом № 3 третий год выплат).

#### Подраздел 1004 «Охрана семьи и детства»

Расходы по данному подразделу определяются следующими публичными нормативными обязательствами:

* законом Российской Федерации от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»;
* законом Тверской области от 17.07.2013 № 60-ЗО «О регулировании отдельных вопросов в сфере образования Тверской области»
* законом Тверской области от 03.02.2010 № 10-ЗО «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями Тверской области по предоставлению компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования».

Расходы на указанные полномочия планируются в сумме 305,8 тыс. руб. (средства областного бюджета), из них 299,8 тыс. руб. непосредственно на выплату компенсации; 6,0 тыс. руб. – уплату процентов банку (2%) за зачисление средств на счета граждан.

#### Раздел 12 «Средства массовой информации»

Бюджетная политика в сфере средств массовой информации ориентирована на:

- регулярное информирование населения органами местного самоуправления о политической, социально-экономической жизни на территории ЗАТО Солнечный через СМИ.

Расходные обязательства в сфере периодической печати и издательства определяются следующими нормативными правовыми актами:

* Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации" ст. 17 п.7;
* Решение Думы ЗАТО Солнечный от 31.10.2006 № 63-3 «О порядке официального опубликования муниципальных правовых актов»;
* Постановление Главы ЗАТО Солнечный от 17.07.2006 № 61 «Об издании газеты «Городомля».

Бюджетные ассигнования по разделу «Средства массовой информации» характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | РП | 2020г. | 2021 год | | 2022 год | 2023 год |
| проект | В % к предыдущему году |
| **Средства массовой информации** | **1200** | **240,0** | **240,0** | **0** | **240,0** | **240,0** |
| Периодическая печать и издательства | 1202 | 240,0 | 240,0 | 0 | 240,0 | 240,0 |

По данному разделу предусмотрены расходы в рамках муниципальной программы «Муниципальное управление и гражданское общество ЗАТО Солнечный Тверской области» на 2018-2023 годы».

Заместитель главы администрации по финансовым вопросам М.А. Рузьянова